



2024年3月期 第2四半期決算短信(日本基準)(連結)

2023年11月9日

上場会社名 油研工業株式会社

上場取引所 東

コード番号 6393 URL <https://www.yuken.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 永久 秀治

問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理本部長 (氏名) 萩野 嘉夫

TEL 0467-77-2111

四半期報告書提出予定日 2023年11月10日

配当支払開始予定日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 有

(百万円未満切捨て)

1. 2024年3月期第2四半期の連結業績(2023年4月1日～2023年9月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期第2四半期	13,869	1.0	436	18.9	546	25.1	357	57.2
2023年3月期第2四半期	14,015	0.2	537	31.6	729	15.0	834	49.8

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 1,636百万円 (44.7%) 2023年3月期第2四半期 2,959百万円 (121.5%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
2024年3月期第2四半期	89.69	
2023年3月期第2四半期	204.45	

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
2024年3月期第2四半期	42,380	25,196	51.0
2023年3月期	40,797	24,395	52.6

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 21,613百万円 2023年3月期 21,450百万円

2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
2023年3月期		0.00		100.00	100.00
2024年3月期		0.00			
2024年3月期(予想)				100.00	100.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

3. 2024年3月期の連結業績予想(2023年4月1日～2024年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	29,000	1.1	1,100	2.6	1,000	21.6	650	52.5	161.39

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 社 (社名) 、 除外 社 (社名)
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有
詳細は、【添付資料】8ページ(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)をご覧ください。
- (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示
会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
以外の会計方針の変更 : 無
会計上の見積りの変更 : 無
修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	2024年3月期2Q	4,510,676 株	2023年3月期	4,510,676 株
期末自己株式数	2024年3月期2Q	599,519 株	2023年3月期	483,160 株
期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期2Q	3,980,752 株	2023年3月期2Q	4,080,284 株

四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は、様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意事項等については、【添付資料】2ページ「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	P. 2
(1) 経営成績に関する説明	P. 2
(2) 財政状態に関する説明	P. 2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	P. 2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	P. 3
(1) 四半期連結貸借対照表	P. 3
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	P. 5
四半期連結損益計算書	P. 5
四半期連結包括利益計算書	P. 6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	P. 7
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	P. 8
(継続企業の前提に関する注記)	P. 8
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	P. 8
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	P. 8
(セグメント情報等)	P. 9
3. 補足情報	P. 10
海外売上高	P. 10

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間における世界経済は、ウクライナ危機の長期化を背景に、原材料・資源価格の高騰、また世界的な金融引き締め、中国経済の先行き懸念等、予断を許さない状況となっております。わが国経済においては、新型コロナウイルス感染症の感染法上の分類が変更されたことにより社会経済活動の正常化が本格化し、全体としては回復基調で推移したものの、資源価格高騰、物価上昇、急激な円安等、先行きは不透明な状況となっております。

このような状況のもと、当第2四半期連結累計期間の実績といたしましては、売上高は138億6千9百万円（前年同四半期比1.0%減）、営業利益は4億3千6百万円（前年同四半期比18.9%減）、経常利益は5億4千6百万円（前年同四半期比25.1%減）、親会社株主に帰属する四半期純利益は3億5千7百万円（前年同四半期比57.2%減）となりました。

(2) 財政状態に関する説明

当第2四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末から15億8千3百万円増加し、423億8千万円となりました。主な増減は、流動資産では、現金及び預金の増加11億2千8百万円、受取手形及び売掛金の減少9千7百万円、棚卸資産の減少1億2千4百万円等、固定資産では、有形固定資産の増加6億2千1百万円、投資有価証券の増加2億6千3百万円等であります。

負債合計は、前連結会計年度末に比べて7億8千2百万円増加し、171億8千4百万円となりました。主な増減は、流動負債では、支払手形及び買掛金の増加2億1千6百万円、短期借入金の増加9億3千7百万円、1年以内返済予定の長期借入金の減少4億4百万円等、固定負債では、長期借入金の増加5億5千5百万円等であります。

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて8億円増加し、251億9千6百万円となりました。主な増減は、資本剰余金の減少4億7千6百万円、利益剰余金の減少1億4千7百万円、自己株式取得による自己株式の増加2億4千3百万円、その他有価証券評価差額金の増加3億7千3百万円、為替換算調整勘定の増加6億4千4百万円、非支配株主持分の増加6億3千7百万円等であります。自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ1.6ポイント減少し、51.0%となりました。

(キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物は、投資活動によるキャッシュ・フローにより減少したものの、営業活動、財務活動によるキャッシュ・フローにより増加したため、60億7千9百万円（前連結会計年度末比22.8%増）となりました。

営業活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なものは、税金等調整前四半期純利益5億9千9百万円、売上債権の減少5億3百万円、棚卸資産の減少5億9百万円等であります。その結果、営業活動によるキャッシュ・フローは14億5千8百万円の収入となり、前年同四半期に比べ14億1千万円収入が増加しております。

投資活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なものは、有形固定資産の取得による支出7億3千万円、投資有価証券の売却による収入3億3千3百万円等であります。その結果、投資活動によるキャッシュ・フローは4億9千万円の支出となり、前年同四半期に比べ7千4百万円支出が減少しております。

財務活動によるキャッシュ・フローの内訳の主なものは、短期借入金の純増額8億1千6百万円、長期借入れによる収入10億円、長期借入金の返済による支出8億7千5百万円、自己株式の取得による支出2億4千3百万円、配当金の支払いによる支出4億5百万円等であります。その結果、財務活動によるキャッシュ・フローは1億9千4百万円の収入となり、前年同四半期に比べ7億7千1百万円収入が増加しております。

当社は、取引銀行4行とシンジケーション方式のコミットメントライン契約を総額40億円として締結していましたが、2023年9月に総額60億円の契約として更改いたしました。これは、資金の効率的な調達を行なうことを目的としており、当第2四半期連結会計期間末のコミットメントラインの借入残高は27億2千万円となっており、借入未実行残高は32億8千万円となっております。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年3月期の連結業績予想につきましては、2023年5月12日に公表いたしました業績予想を変更しておりません。

なお、業績予想は、現時点において入手可能な情報に基づき判断したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。また、今後、業績予想の修正の必要性が生じた場合には、速やかに開示してまいります。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,091,265	6,219,942
受取手形及び売掛金	10,142,227	10,044,891
商品及び製品	4,642,609	4,124,087
仕掛品	1,102,772	1,282,225
原材料及び貯蔵品	4,000,936	4,215,072
その他	1,551,364	1,611,756
貸倒引当金	△49,305	△60,296
流動資産合計	26,481,870	27,437,678
固定資産		
有形固定資産	8,889,516	9,511,043
無形固定資産	199,966	208,543
投資その他の資産		
投資有価証券	3,230,604	3,494,149
その他	2,001,012	1,734,593
貸倒引当金	△5,330	△5,330
投資その他の資産合計	5,226,286	5,223,412
固定資産合計	14,315,770	14,942,999
資産合計	40,797,640	42,380,678
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,073,773	4,290,115
短期借入金	2,837,022	3,774,316
1年内返済予定の長期借入金	1,027,635	623,394
未払法人税等	242,119	111,341
賞与引当金	435,751	341,633
その他	1,958,074	1,639,915
流動負債合計	10,574,378	10,780,718
固定負債		
長期借入金	2,125,251	2,680,679
退職給付に係る負債	3,631,914	3,645,583
資産除去債務	4,672	4,690
その他	65,879	72,862
固定負債合計	5,827,718	6,403,815
負債合計	16,402,096	17,184,534

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,109,101	4,109,101
資本剰余金	3,903,972	3,427,234
利益剰余金	12,173,132	12,025,565
自己株式	△1,169,240	△1,412,749
株主資本合計	19,016,965	18,149,151
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	920,409	1,293,891
為替換算調整勘定	1,372,845	2,017,002
退職給付に係る調整累計額	139,797	153,130
その他の包括利益累計額合計	2,433,051	3,464,024
非支配株主持分	2,945,527	3,582,967
純資産合計	24,395,544	25,196,144
負債純資産合計	40,797,640	42,380,678

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

四半期連結損益計算書

第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
売上高	14,015,420	13,869,399
売上原価	10,621,000	10,449,368
売上総利益	3,394,420	3,420,031
販売費及び一般管理費	2,856,428	2,983,779
営業利益	537,991	436,252
営業外収益		
受取利息	16,206	27,136
受取配当金	33,534	41,470
持分法による投資利益	14,005	7,500
為替差益	180,154	97,359
補助金収入	8,759	-
その他	64,949	71,751
営業外収益合計	317,610	245,217
営業外費用		
支払利息	79,105	100,462
その他	46,534	34,609
営業外費用合計	125,640	135,072
経常利益	729,961	546,397
特別利益		
固定資産売却益	1,248,659	19,181
投資有価証券売却益	18,150	33,485
特別利益合計	1,266,809	52,666
特別損失		
固定資産売却損	26,510	-
特別損失合計	26,510	-
税金等調整前四半期純利益	1,970,260	599,064
法人税等	442,145	197,145
四半期純利益	1,528,114	401,919
非支配株主に帰属する四半期純利益	693,917	44,888
親会社株主に帰属する四半期純利益	834,196	357,030

四半期連結包括利益計算書
第2四半期連結累計期間

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益	1,528,114	401,919
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△60,610	373,482
為替換算調整勘定	1,468,342	847,809
退職給付に係る調整額	23,236	13,332
その他の包括利益合計	1,430,968	1,234,624
四半期包括利益	2,959,083	1,636,543
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,021,084	1,388,002
非支配株主に係る四半期包括利益	937,999	248,540

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1,970,260	599,064
減価償却費	545,390	581,394
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△690	6,443
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	98,456	28,503
受取利息及び受取配当金	△49,740	△68,607
支払利息	79,105	100,462
為替差損益 (△は益)	△16,455	△33,991
有形固定資産処分損益 (△は益)	△1,200,079	△15,911
売上債権の増減額 (△は増加)	1,540,834	503,358
棚卸資産の増減額 (△は増加)	△1,025,715	509,138
仕入債務の増減額 (△は減少)	△953,886	△6,035
その他	△398,939	△539,256
小計	588,540	1,664,562
利息及び配当金の受取額	56,382	74,621
利息の支払額	△83,077	△96,893
法人税等の支払額	△513,992	△183,601
営業活動によるキャッシュ・フロー	47,853	1,458,688
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△140,842	△140,842
定期預金の払戻による収入	140,842	140,842
有形固定資産の取得による支出	△754,121	△730,177
有形固定資産の売却による収入	261,471	5,037
投資有価証券の取得による支出	△34,776	△594
投資有価証券の売却による収入	22,650	333,485
貸付けによる支出	△637	△42,492
貸付金の回収による収入	3,145	10,381
その他	△62,125	△65,997
投資活動によるキャッシュ・フロー	△564,394	△490,356
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	339,338	816,903
長期借入れによる収入	104,397	1,000,000
長期借入金の返済による支出	△490,708	△875,706
自己株式の取得による支出	△49,228	△243,509
配当金の支払額	△375,057	△405,415
非支配株主への配当金の支払額	△37,065	△75,797
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	△49,943	-
その他	△18,074	△21,602
財務活動によるキャッシュ・フロー	△576,340	194,872
現金及び現金同等物に係る換算差額	362,881	△34,527
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△730,000	1,128,677
現金及び現金同等物の期首残高	5,972,158	4,950,422
現金及び現金同等物の四半期末残高	5,242,157	6,079,100

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

(税金費用の計算)

当連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算する方法を採用しております。

(セグメント情報等)

セグメント情報

I 前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	アジア	ヨーロッパ	計		
売上高						
顧客との契約から 生じる収益	5,809,083	7,942,879	263,458	14,015,420	—	14,015,420
外部顧客への売上高	5,809,083	7,942,879	263,458	14,015,420	—	14,015,420
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,021,079	667,722	—	1,688,802	△1,688,802	—
計	6,830,162	8,610,601	263,458	15,704,223	△1,688,802	14,015,420
セグメント利益	30,143	472,845	10,375	513,363	24,627	537,991

(注) 1 調整額の主なものは、セグメント間取引消去であります。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整をおこなっております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	四半期連結 損益計算書 計上額 (注) 2
	日本	アジア	ヨーロッパ	計		
売上高						
顧客との契約から 生じる収益	6,018,869	7,578,663	271,866	13,869,399	—	13,869,399
外部顧客への売上高	6,018,869	7,578,663	271,866	13,869,399	—	13,869,399
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,048,069	471,039	—	1,519,109	△1,519,109	—
計	7,066,938	8,049,703	271,866	15,388,508	△1,519,109	13,869,399
セグメント利益又は 損失(△)	△11,686	341,101	8,253	337,668	98,583	436,252

(注) 1 調整額の主なものは、セグメント間取引消去であります。

2 セグメント利益又は損失は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整をおこなっております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

3. 補足情報

海外売上高

前第2四半期連結累計期間(自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)

	アジア	北米	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	8,238,005	300,298	350,026	80,945	8,969,276
II 連結売上高(千円)					14,015,420
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	58.8	2.1	2.5	0.6	64.0

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

2 本邦以外の区分に属する主な国又は地域

- (1) アジア……中国、台湾、インド、韓国、タイ
- (2) 北米……アメリカ
- (3) ヨーロッパ……イギリス

当第2四半期連結累計期間(自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)

	アジア	北米	ヨーロッパ	その他の地域	計
I 海外売上高(千円)	7,895,410	163,914	337,448	64,582	8,461,355
II 連結売上高(千円)					13,869,399
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	56.9	1.2	2.4	0.5	61.0

(注) 1 国又は地域の区分は地理的近接度によっております。

2 本邦以外の区分に属する主な国又は地域

- (1) アジア……中国、台湾、インド、韓国、タイ
- (2) 北米……アメリカ
- (3) ヨーロッパ……イギリス